



ASSOC L'AUDITORIUM SEYNOD

1 PLACE DE L'HÔTEL DE VILLE SEYNOD

74600 ANNECY

Exercice clos le : 31 août 2024

APE : 9004Z

SIRET : 32546456800014

CABINET LE-CAC
13 RUE DE LA MONTJOIE

Tél : 0176240030

Fax : 0985525866

93210 SAINT-DENIS

E-mail : contact@le-cac.fr

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre de Paris Ile-de-France
Société de commissariat aux comptes membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Paris
SARL au capital de 200 000 € - RCS Bobigny B 517 658 670 - code APE 6920 Z - Siret 517 658 670 00040 - TVA N° FR 0851768670

SOMMAIRE

Edition provisoire

ASSOC L'AUDITORIUM SEYNOD
Du 01/09/2023 au 31/08/2024

En Euro

COMPTES ANNUELS	3
Attestation/Rapport	4
Bilan Actif	5
Bilan Passif	6
Compte de Résultat	7
Bilan Actif détaillé	9
Bilan Passif détaillé	11
Compte de Résultat détaillé	14
ANNEXE COMPTABLE	19

COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

ASSOC L'AUDITORIUM SEYNOD
Pour l'exercice du 01/09/2023 au 31/08/2024

et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 26/09/2022, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan	714 050,06 €
- Chiffre d'affaires	315 182,85 €
- Résultat net comptable	-9 203,17 €

Fait à SAINT-DENIS,
Le 06/11/2024.

Aurélien GUINARD,
Expert-comptable.

BILAN ACTIF

Edition provisoire

ASSOC L'AUDITORIUM SEYNOD
Du 01/09/2023 au 31/08/2024

En Euro

ACTIF	Exercice du 01/09/2023 au 31/08/2024			01/09/2022 au 31/08/2023
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	25 992	20 992	5 000	5 000
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techn., matériel et outil. ind.	361 613	317 396	44 217	45 297
Autres	205 554	159 337	46 217	34 079
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
TOTAL (I)	593 159	497 725	95 434	84 376
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours	1 271		1 271	3 023
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	19 507		19 507	8 654
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	97 628		97 628	116 509
Valeurs mobilières de placement	113 900		113 900	113 900
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	345 020		345 020	380 103
Charges constatées d'avance	41 290		41 290	27 380
TOTAL (II)	618 616		618 616	649 569
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 211 775	497 725	714 050	733 945

BILAN PASSIF

Edition provisoire

ASSOC L'AUDITORIUM SEYNOD
Du 01/09/2023 au 31/08/2024

En Euro

PASSIF	Du 01/09/2023 au 31/08/2024	Du 01/09/2022 au 31/08/2023
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles	189 970	190 061
Réserves pour projet de l'entité		
Autres		
Report à nouveau		
Excédent ou déficit de l'exercice	-9 203	-91
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>180 767</i>	<i>189 970</i>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	71 428	81 026
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	252 195	270 996
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	29 084	32 347
TOTAL (II)	29 084	32 347
PROVISIONS		
Provisions pour risques	16 969	
Provisions pour charges		
TOTAL (III)	16 969	
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	565	620
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	61 337	56 800
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	74 703	102 968
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	684	430
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	278 513	269 784
TOTAL (IV)	415 802	430 601
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	714 050	733 945

COMPTE DE RÉSULTAT

Edition provisoire

ASSOC L'AUDITORIUM SEYNOD
Du 01/09/2023 au 31/08/2024

En Euro

	Du 01/09/23 au 31/08/24	Du 01/09/22 au 31/08/23
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	3 935	3 405
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	8 653	6 529
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	306 530	281 178
<i>Dont parrainages</i>	105 960	95 915
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	783 790	841 697
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		25 769
Utilisations des fonds dédiés	35 613	
Autres produits	65 830	64 106
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	1 204 351	1 222 683
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	5 340	7 581
Variation de stock	1 752	-3 023
Autres achats et charges externes	526 298	558 235
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	34 750	30 483
Salaires et traitements	405 575	420 773
Charges sociales	171 572	164 661
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	32 011	38 357
Dotations aux provisions	16 969	
Reports en fonds dédiés	32 350	32 347
Autres charges	19 365	14 953
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 245 981	1 264 366
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-41 630	-41 682
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	7 556	6 941
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	7 556	6 941
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		65
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)		65
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	7 556	6 876

COMPTE DE RÉSULTAT

Edition provisoire

ASSOC L'AUDITORIUM SEYNOD
Du 01/09/2023 au 31/08/2024

En Euro

	Du 01/09/23 au 31/08/24	Du 01/09/22 au 31/08/23
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-34 074	-34 807
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	25 848	35 696
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	25 848	35 696
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	25 848	35 696
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)	977	980
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	1 237 755	1 265 320
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	1 246 958	1 265 411
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-9 203	-91
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature	227 033	227 033
Bénévolat		
TOTAL	227 033	227 033
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens	227 033	227 033
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL	227 033	227 033
TOTAL	-9 203	-91

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

Edition provisoire

ASSOC L'AUDITORIUM SEYNOD
Du 01/09/2023 au 31/08/2024

En Euro

ACTIF	Exercice du 01/09/2023 au 31/08/2024			01/09/2022 au 31/08/2023
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires	25 992	20 992	5 000	5 000
20500000 LOGICIELS	20 992		20 992	20 992
20520000 LICENCE DEBIT DE BOISSONS	5 000		5 000	5 000
28050000 AMORT.LOGICIELS		20 992	-20 992	-20 992
Immobilisations corporelles				
Installations techn., matériel et outil. ind.	361 613	317 396	44 217	45 297
21500000 MATERIEL AUDITORIUM	354 968		354 968	337 979
21510000 MATERIEL PUBLICITAIRE	6 645		6 645	6 645
28150000 AMORT.MATERIEL AUDITORIUM		310 750	-310 750	-292 682
28151000 AMORT.MAT.PUBLICITAIRE		6 645	-6 645	-6 645
Autres	205 554	159 337	46 217	34 079
21810000 AGENCEMENT BUREAU	1 740		1 740	1 740
21811000 AGENCEMENT AUDITORIUM	65 807		65 807	45 225
21820000 VEHICULES AUDITORIUM	22 736		22 736	22 736
21830000 MATERIEL BUREAU ET INFO.	80 808		80 808	76 762
21840000 MOBILIER BUREAU	21 953		21 953	21 953
21841000 MOBILIER AUDITORIUM	12 510		12 510	11 057
28181000 AMORT.AGENCEMENT BUREAU		1 740	-1 740	-1 740
28181100 AMORT.AGENCEMT AUDITORIUM		36 921	-36 921	-32 760
28182000 AMORT.VEHICULE AUDITORIUM		22 736	-22 736	-22 736
28183000 AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.		67 569	-67 569	-59 580
28184000 AMORT.MOBILIER BUREAU		21 953	-21 953	-21 953
28184100 AMORT.MOBILIER AUDITORIUM		8 418	-8 418	-6 626
Immobilisations financières				
TOTAL (I)	593 159	497 725	95 434	84 376
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours	1 271		1 271	3 023
37000000 STOCK MARCHANDISES	1 271		1 271	3 023
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	19 507		19 507	8 654
41101CHAVA CLIENTSECOLE PUBLIQUE CHAVANOD				38
41102LAVER CLIENTSCOLLEGE LA VERTU				218
41102STFRA CLIENTSCOLLEGE SAINT FRANCOIS				96
41104ALBY CLIENTSMAIRIE ALBY S/ CHERAN				1 000
4110ADCH CLIENTSA D C H				1 440
4110BONLIE CLIENTSBONLIEU SCENE NATIONALE				78
4110CDPC CLIENTSCDPC				809
4110CITIA CLIENTSCITIA				3 820
4110EPANOU CLIENTSIMP L'EPANOU				22
4110LCE74 CLIENTSL C E 74				443
4110MIKADO CLIENTSLE MIKADO				34
4110POLYED CLIENTSLE POLYEDRE				656
4111ALERY ECOLE SOUS ALERY	152		152	
4111CHAVAN ECOLE CHAVANOD	80		80	
4111LAGREN ECOLE LA GRENETTE	348		348	
4111MONTAG ECOLE DE MONTAGNY	53		53	
4111QUINTA ECOLE DE QUINTAL	86		86	
411BCENTER BCENTER	10		10	
411BONLIEU BONLIEU SCENE NATIONALE	98		98	
411CDPC CDPC	2 331		2 331	
411CEN CEN HAUTE SAVOIE	380		380	
411CHANGE CHANGE	600		600	
411CITIA CITIA	4 140		4 140	
411EPSM EPSM 74	2 000		2 000	
411LAC LAC LUGANO ARTE E CULTURA	136		136	
411LCE LCE	255		255	
411MIKADO LE MIKADO	23		23	
411PASSAGE ASSOCIATION PASSAGE	280		280	
411POLYEDR LE POLYEDRE	932		932	

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

Edition provisoire

ASSOC L'AUDITORIUM SEYNOD
Du 01/09/2023 au 31/08/2024

En Euro

ACTIF	Exercice du 01/09/2023 au 31/08/2024			01/09/2022 au 31/08/2023
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
411SFACT SFACT DANNECY - MAIRIE DANNECY	5 012		5 012	
411VILLASU VILLA SULLY	15		15	
41810000 CLIENTS PROD.NON ENC.FACT	2 576		2 576	
Autres	97 628		97 628	116 509
4019FRANCE FOURNISSEURSFRACT CARS				335
4019FRANKE FOURNISSEURSFRACT				777
4019ORANGE FOURNISSEURSORANGE				
4019SABA FOURNISSEURSSABA				1 056
401BRASSEU LES BRASSEURS SAVOYARDS	184		184	
401HOTELDE HOTEL DES ALPES	50		50	
401ORANGE ORANGE	36		36	
401SNAL SNAL GROUPE DEPHIE	28		28	
401STARMAR STAR MART	155		155	
40980000 RRR A OBTEN.AVOIRS A RECEVOIR	830		830	23
44100000 ETAT SUBVENTIONS A RECEVOIR	21 501		21 501	103 068
44110000 ETAT SUBV A RECEVOIR INVESTISS				11 250
44120000 DEPARTEMENT SUBVENTIONS	1 262		1 262	
44130000 VILLE ANNECY SUBVENTIONS	37 950		37 950	
44150000 REGION AUVERGNE RHONE ALPES	5 000		5 000	
44160000 DRAC	19 600		19 600	
44161000 ONDA	7 300		7 300	
44870000 ETAT PRODUITS A RECEVOIR	3 732		3 732	
Valeurs mobilières de placement	113 900		113 900	113 900
50810000 PARTS SOCIALES CAISSE EPARGNE	113 900		113 900	113 900
Disponibilités	345 020		345 020	380 103
51215400 CAISSE D'EPARGNE	7 998		7 998	54 562
51215600 CAISSE D'EPARGNE LIVRET A	77 710		77 710	75 791
51215700 COMPTE SUR LIVRET ASSOCIATIS	253 859		253 859	243 167
51870000 INTERETS COURUS A RECEVOIR	2 890		2 890	3 078
53100100 CAISSE ISABELLE				32
53100500 CAISSE CATHERINE	117		117	42
53100600 CAISSE RESTAURATION	40		40	40
53100700 CAISSE THEATRE	424		424	200
53100800 CAISSE CINEMA	250		250	300
53100900 CAISSE GENTIANE	188		188	
58010000 VIR.DE FONDS ESPECES	686		686	925
58020000 VIR.DE FONDS CHEQUES	235		235	380
58030000 VIR FONDS CARTES BLEUES	203		203	189
58032000 VIR FONDS WEB CINE TICKETING	53		53	521
58040000 VIR.FONDS CHQS VACANCES	180		180	190
58052000 RRA CARTES M'RA	65		65	637
58053000 CINECHEQUES	110		110	
58056000 TICKET ACTION CINEMA/ACRIRA	5		5	40
58057000 PAIEMENT PAR SUMUP	8		8	8
Charges constatées d'avance	41 290		41 290	27 380
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	41 290		41 290	27 380
TOTAL (II)	618 616		618 616	649 569
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 211 775	497 725	714 050	733 945

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

Edition provisoire

ASSOC L'AUDITORIUM SEYNOD
Du 01/09/2023 au 31/08/2024

En Euro

PASSIF	Du 01/09/2023 au 31/08/2024	Du 01/09/2022 au 31/08/2023
FONDS PROPRES		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles	189 970	190 061
10630000 FONDS DE RESERVES	159 480	159 571
10631000 FDS RESERVE SUBV.EXCEP.1995	30 490	30 490
Excédent ou déficit de l'exercice	-9 203	-91
<i>Situation nette (sous total)</i>	180 767	189 970
Subventions d'investissement	71 428	81 026
13100000 SUBV.INV.CNC/EQUIP.CINEMA	60 789	60 789
13101000 SUBV.INV.COMM.AGGLOM.C2A	13 000	13 000
13102100 SUBV.INV.CNE NOUVELLE ANNECY	148 800	132 550
13102200 SUBV.INV.CNE NOUV/PET.THEATRE	11 000	11 000
13104000 SUBV.INV.CONSEIL REGIONAL	16 940	16 940
13900000 SUBV.INV.CNC INSCR.CPTE RESUL.	-40 487	-32 578
13901000 SUBV.INV.C2A INSCR.CPTE RESUL.	-13 000	-13 000
13902100 SUBV.INV.CNE NOUV.ACY INSC.RES	-103 214	-89 169
13902200 SUBV.INV.CNE NOUV/PTQB INSC.RE	-11 000	-10 524
13904000 SUBV.INV.C.REGIO.INSC.C.RESUL.	-11 400	-7 982
TOTAL (I)	252 195	270 996
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds dédiés	29 084	32 347
19400000 FONDS DEDIES 23 CITY ART	29 084	32 347
TOTAL (II)	29 084	32 347
PROVISIONS		
Provisions pour risques	16 969	
15180000 AUTRES PROVISIONS RISQUES	16 969	
TOTAL (III)	16 969	
DETTES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	565	620
58055000 PASS CULTURE DISPOSITIF NATION	565	620
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	61 337	56 800
40191LENOT FOURNISSEURSNDF LE NOTRE CHLOE		166
40191OSEIA FOURNISSEURSNDF OSEI ALEXANDRA		46
4019ACTION FOURNISSEURSACTION		13
4019ADVITA FOURNISSEURSD VITAM DISTRIBUT		33
4019APOLLO FOURNISSEURSApollo FILMS		180
4019AST FOURNISSEURSANNECY SANTE AU TR		992
4019AUCHAN FOURNISSEURSAUCHAN		12
4019BIOCOO FOURNISSEURSBIOCOOP DU SEMNOZ		325
4019BOMBAR FOURNISSEURSBOMBARDOS		864
4019BPCE FOURNISSEURSBPCE		132
4019BUREAU FOURNISSEURSBUREAU VALEE		
4019CAVERN FOURNISSEURSLA CAVERNE AUX 100		84
4019CDPC FOURNISSEURSCDPC / FOL		2 102
4019CHEZMA FOURNISSEURSCHEZ MACHINE		29
4019COLISS FOURNISSEURSCOLISSIMO / BU COL		11
4019DISSER FOURNISSEURSDISTRIBUTION SERVI		205
4019DUCHEN FOURNISSEURSCABINET DUCHENE		2 585
4019ELECDP FOURNISSEURSELECTRO DEPOT		85
4019EUROZO FOURNISSEURSEUROZOOM		37
4019JAFFRE FOURNISSEURSJAFFRE TEO		600
4019JOLIVI FOURNISSEURSJ.Olivier		500
4019JUPITE FOURNISSEURSJUPITER		66
4019KALIST FOURNISSEURSKALISTENE		607
4019KR FOURNISSEURSK R		32
4019LAVOLI FOURNISSEURSLA VOLIERE		5 000
4019LECAC FOURNISSEURSLC CAC		1 350
4019LEROYM FOURNISSEURSLEROY MERLIN		8
4019MEMENT FOURNISSEURSMEMENTO FILMS DIST		94
4019METEOR FOURNISSEURSMETEORE FILMS		10
4019MIKADO FOURNISSEURSLC MIKADO		75

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

Edition provisoire

ASSOC L'AUDITORIUM SEYNOD
Du 01/09/2023 au 31/08/2024

En Euro

PASSIF	Du 01/09/2023 au 31/08/2024	Du 01/09/2022 au 31/08/2023
4019NEXTAP FOURNISSEURSNEXTAPE		400
4019NOZ FOURNISSEURSNOZ - GEPOY		91
4019ONEPRO FOURNISSEURSONEPROTECTTEAM		125
4019ORANGE FOURNISSEURSORANGE		197
4019PARAMO FOURNISSEURSPARAMOUNT PICTURES		27
4019PATHE FOURNISSEURSPATHE DISTRIBUTION		1 218
4019PREAU FOURNISSEURSLER FILMS DU PREAU		95
4019PRIMAR FOURNISSEURSPRIMARK		44
4019PUBLIT FOURNISSEURSPUBLITEX		440
4019RETIF FOURNISSEURSRETIF		101
4019SACEMC FOURNISSEURSSACEM CINE		58
4019SBBCFF FOURNISSEURSSBB CFF FFS	10	10
4019SHELLA FOURNISSEURSSHHELLAC		27
4019SNAL FOURNISSEURSSNAL	37	37
4019SND FOURNISSEURSSND GROUPE M6		159
4019SOLAL FOURNISSEURSSOLAL		218
4019SONIS FOURNISSEURSSONIS		50
4019SONY FOURNISSEURSSONY PICTURES		62
4019SOULMA FOURNISSEURSSOULMAGNET		190
4019STOKOM FOURNISSEURSSSTOKOMANI		1
4019SUPERM FOURNISSEURSSUPERMAGNETTE		53
4019TEMU FOURNISSEURSTEMU		10
4019URBANS FOURNISSEURSURBAN SALES		80
4019VEOCIN FOURNISSEURSSVEO SAGEC CINE32		1 024
4019WALTDI FOURNISSEURSTHE WALT DISNEY CO		344
4019WARNER FOURNISSEURSWARNER BROS		155
4019WILDBU FOURNISSEURSWILD BUNCH DISTRIB		414
4019ZEEMAN FOURNISSEURSSZEEMAN		4
401ACRIRA ACRIRA	310	
401ARTSHOW ART SHOW	5 000	
401AST ANNECY SANTE AU TRAVAIL	1 205	
401BAC BAC FILMS DISTRIBUTION	21	
401BIMP BIMP PRO	4 520	
401CDPC CDPC	1 848	
401CINELIA CINELIA	1 029	
401CULTURE CULTURE PAY	12	
401DIAP DIAPHANA	46	
401DISTRIB DISTRIBUTION SERVICE	119	
401DIWALI DIWALI VANNERIE	100	
401FRANCEP FRANCE PUBLISHING	400	
401GEBEKA GEBEKA FILMS	29	
401GEMACI GEMACI	39	
401GOGUSEY GOGUSEY ANNA WANDA	2 475	
401HAUTECO HAUTECOUR	193	
401JEREVE JE REVE ET JE FAIS	500	
401KALISTE KALISTENE	1 847	
401LABS LA BS	393	
401LECAC LE CAC	804	
401LECRIME LE CRIME PRODUCTIONS	900	
401MAPP MAPP ITALIAN FRESH FOOD	18	
401METROPO METROPOLITAN FILMEXPORT	10	
401MIKADO LE MIKADO	146	
401MOKA MOKA	938	
401MONNAIE MONNAIE SERVICES	1 814	
401MOOVYDA MOOVY DANCE	700	
401ONEPROT ONE PROTECTEAM	276	
401PANDIST PAN DISTRIBUTION	42	
401PARKCIR PARK CIRCUS FILMS	165	
401PUBLITE PUBLITEX	79	
401PULSAR PULSAR	677	
401SACD SACD	845	
401SACEMCI SACEM CINEMA	68	
401SACEMSP SACEM SPECTACLE	183	
401SAVEURS ECOLE DES SAVEURS DES BOIS	744	
401SOLAL SOLAL	46	
401SONIS SONIS	150	
401SONY SONY	17	
401SPLENDO SPLENDOR FILMS	102	
401SPRE SPRE	123	

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

Edition provisoire

ASSOC L'AUDITORIUM SEYNOD
Du 01/09/2023 au 31/08/2024

En Euro

PASSIF	Du 01/09/2023 au 31/08/2024	Du 01/09/2022 au 31/08/2023
401STUDIO STUDIOCANAL	422	
401SWASHBU SWASHBUCKLER FILMS	108	
401TANDEM TANDEM	24	
401TERREDE TERRE DE BREAK	2 100	
401TRUECO TRUE COLOURS	683	
401UFODIST UFO DISTRIBUTION	30	
401UNIV UNIVERSAL	12	
401VOLIERE LA VOLIERE	9 336	
401WALT WALT DISNEY	81	
401WARN WARNER BROS	499	
401WILDBUN WILD BUNCH DISTRIBUTION	369	
40810000 FOURN. FACT.NON PARVENUES	18 694	34 922
Dettes fiscales et sociales	74 703	102 968
42100000 REMUNERAT.DUES AU PERSONNEL	2 682	7 697
42510000 OSEI ALEXANDRA NDF	90	
42520000 LE NOTRE CHLOE NDF	424	
42530000 NHOYBOUAKONG CECILE NDF	32	
42820000 DETTES PROV./CONGES PAYES	23 771	26 540
42860000 PERSONNEL CHARGES A PAYER		22 800
43110000 URSSAF	13 947	12 450
43710000 POLE EMPLOI	137	
43750000 AUDIENS	5 891	2 760
43751000 GAN	8 156	10 609
43780000 FNAS	1 027	993
43781000 FCAP		171
43782000 MED TRAVAIL INTERMITTENT THALI	31	
43860000 AUTR.CHARGES SOCIALES A PAYER	11 892	13 962
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	602	639
44710000 T.S.A.	1 388	825
44711000 COMPTE 44711000	86	
44720000 TAXE SUR LES SALAIRES	1 150	1 314
44860000 AUTR.CHARGES FISCALES A PAYER	1 907	1 274
44863000 CHARGES A PAYER	1 489	933
Autres dettes	684	430
41101VIEUG CLIENTSECOLE DE VIEUGY	180	
4110CGA CLIENTSCRAN GEVRIER ANIMATION		10
4110CITIA CLIENTSCITIA	180	
4110LCE74 CLIENTSL C E 74	10	
4110LUMENT CLIENTSLUMENTO		190
4111TALLOI ECOLE DE TALLOIRES	3	
411FEMMES FEMMES EN MONTAGNE	258	
46721000 VENTE BONS D'ACHAT	53	230
Produits constatés d'avance	278 513	269 784
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	278 513	269 784
TOTAL (IV)	415 802	430 601
Ecarts de conversion passif	(V)	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	714 050	733 945

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Edition provisoire

ASSOC L'AUDITORIUM SEYNOD
Du 01/09/2023 au 31/08/2024

En Euro

	Du 01/09/23 au 31/08/24	Du 01/09/22 au 31/08/23
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	3 935	3 405
75600000 ADHESIONS	3 935	3 345
75600200 ADHESION UNIPOP		60
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	8 653	6 529
70700000 VENTES RESTAURATION	8 653	6 529
Dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	306 530	281 178
70610000 LOCATION DE SALLE	44 273	48 603
70620000 SPECTACLES RECETTES+CM	96 295	78 971
70622000 ATELIER DANSE ET THEATRE	11 406	3 937
70630000 CINEMA RECETTES+CM	94 367	83 321
70631000 CINEMA ABONNEMENTS	8 303	12 549
70635000 REC ATELIER CINEMA	3 290	45
70659400 CN.ANNECY PARCOURS ED.ART-PEAC	16 379	9 921
70662600 COL.MANDALLAZ REV.SUB.RECTORAT		900
70662610 COL.SALLE PRINGY REV.T.SUB RECT		900
70670000 COPRODUCTION		27 000
70680000 COREALISATION	1 507	
70810000 LOCATION MATERIEL SPECT.	1 134	2 283
70821000 PRESTATIONS BILLETTERIE	930	2 042
70841000 PRESTATIONS ASSO-COLLECTIVITES	9 278	3 180
70841100 PREST.ANNEXES NETT.ENT.SALLE	6 849	6 928
70842000 REFACT.FRAIS FONCTIONN	12 072	
70843200 VENTES AFFICHES CINEMA	449	599
Dont parrainages	105 960	95 915
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	783 790	841 697
74004000 SUBV.COMMUNE NOUV.ANNECY/FONCT	499 200	499 200
74004130 SUBV.COMM.NOUV./RESID-LECTURES	800	1 600
74004140 SUBV.ACY/PET.THEATRE QUI BOUGE	5 000	5 000
74004150 SUBV.VILLE ANNECY PRINTEMPS HH	15 000	
74004400 SUBV. COM. ACY. CUB	4 000	4 000
74009100 SUBV.CNE NOUV/CINEMA PLEIN AIR	6 700	6 700
74009400 SUBV.V ANNECY BIENNALE DANSE		10 000
74009500 SUBV.VILLE ANNECY 40 ANS AS		15 000
74009600 SUB.VILLE ANNECY CINE ITALIEN	3 732	
74010000 SUBVENTION CNC ART ESSAI	2 760	
74040000 CNC FONDS DE SAUVEGARDE	2 395	
74100000 SUBV.CONSEIL DEPARTEMENTAL	60 000	60 000
74100120 SUBV.C.DEPARTEMENTAL/CINEMINO	10 000	10 500
74100140 SUBV.C.DEPART/CHEMINS CULTURE	2 890	1 027
74100190 SUBV.CONSEIL DEPART/RESID.CIES	7 500	12 437
74100210 SUBV.C.DPT VILLAGE ACTION CINE		8 470
74100220 SUBV DEPT BIENNALE DE LA DANSE		10 000
74100300 SUBV DEPT PLAN RELANCE		4 666
74101000 SUBVENTION CONSEIL REGIONAL	50 000	50 000
74120000 ONDA AIDE FINANCIERE	15 400	30 087
74130000 FONPEPS	31 813	47 023
74140000 AIDES APPRENTIS	12 000	
74190200 SUBV.DRAC/ACTIONS FORM.ARTIST.	34 600	44 513
74190300 SUBV.DRAC/AIDE RESIDENCE CIES	20 000	20 000
74200000 CNC CPTE SOUTIEN MAINTENANCES		1 474
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommptible		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		25 769
79100500 IND.JOURN.GAN PREVOYANCE		1 128

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Edition provisoire

ASSOC L'AUDITORIUM SEYNOD
Du 01/09/2023 au 31/08/2024

En Euro

	Du 01/09/23 au 31/08/24	Du 01/09/22 au 31/08/23
79100520 GAN REMB.IND.RUPTURE CONVENT.		2 000
79100600 TRANSF.SAL.CHARG.ARTIST.INTERM		22 640
Utilisations des fonds dédiés	35 613	
78940000 REPRISE FONDS DEDIES	35 613	
Autres produits	65 830	64 106
75800000 PDTS DIVERS GESTION COURANTE	21 570	
75810000 PROD.DIVERS GESTION COURANTE	260	106
75831000 MECENAT DON	20 000	30 000
75832000 MECENAT CAISSE DEPOTS CONSIGNA	24 000	34 000
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	1 204 351	1 222 683
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	5 340	7 581
60700000 ACHATS RESTAURATION	5 340	7 581
Variation de stock	1 752	-3 023
60370000 VARIATION STOCKS MARCHANDISES	1 752	-3 023
Autres achats et charges externes	526 298	558 235
60403000 EVACUATION DE DECHETS	36	
60411000 LOCATION DE FILMS	50 691	44 082
60411200 FRAIS DE PROGRAMMATION		123
60411700 FRAIS BIENNALE CINEMA ESPAGNOL	2 050	
60411900 FRAIS FESTIVAL CINEMINO		8 795
60412000 TRANSPORT DE FILMS	233	870
60413000 PUBLICITE CINEMA	2 192	2 760
60413100 FRAIS INTERVENANTS CINEMA	3 863	2 457
60413200 PETITE RESTAURATION/CINEMA	580	194
60415000 BILLETTERIE CARTES CINEMA	858	602
60416000 COTISATION C.N.C.	301	281
60421000 ACHATS SPECTACLES	130 856	143 477
60421200 COPRODUCTIONS	23 218	36 000
60421300 REVERSEMENTS/RESIDENCES	806	
60421700 FRAIS DE RESIDENCE	1 883	
60422000 TRANSPORT HEBERGEMENT	49 701	62 823
60424000 LOC.MATERIEL SPECTACLES	7 878	6 168
60424200 ACHATS FOURN.MAT.SPECTACLES	519	17 062
60425000 BILLETTERIE SPECTACLES	414	480
60427000 PUBLICITE SPECTACLES		174
60428000 RECEPTIONS SPECTACLES		5 897
60451900 AUTRES CONFERENCES - UTOPIE(S)		970
60459560 LE PETIT THEATRE QUI BOUGE		4 636
60459570 PARC.EDUC.ART.CULT.CNE NVE ACY	11 394	6 170
60459590 FORMATION CUB	16 815	22 774
60459600 SEMAINE HIP HOP		40
60459820 ATEL.COLLEGE LA MANDALLAZ/DRAC		2 294
60459880 ATELIER COL SALLE PRINGY DRAC		2 147
60460200 DISPOS. MUSIQUE A LA JONCHERE	3 000	3 000
60461400 ODAC CHEMINS DE LA CULTURE	5 414	1 440
60461420 ATELIERS DE DANSE	12 021	8 481
60461430 ATELIER VIDEO	6 618	5 595
60461440 ATELIER CINEMA	5 215	164
60461450 ATELIER THEATRE	6 265	2 334
60461460 VILLAGE ACTION CINE (SUB DEPT)		10 236
60461461 ETE CULTUREL 2022		526
60461463 EXPOSITION	5 600	4 103
60461464 ECRAN VIVANT ONDA	8 181	7 900
60461470 ATELIER AFTER WORK	2 983	
60470000 ACHAT ETUDE	2 070	
60630000 PETIT OUTILLAGE ET EQUIP.	5 253	2 214
60631000 FOURNITURES REPARATIONS	1 386	1 828
60632000 PRODUITS D'ENTRETIEN	1 278	1 515
60633000 VETEMENTS DE TRAVAIL	117	243
60640000 FOURNITURES DE BUREAU	355	1 373
60642000 PAPETERIE REPROGRAPHIE	215	246
60643000 BROCHURE SAISON	7 166	12 660
60680000 FOURNITURES DECORATION		39

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Edition provisoire

ASSOC L'AUDITORIUM SEYNOD
Du 01/09/2023 au 31/08/2024

En Euro

	Du 01/09/23 au 31/08/24	Du 01/09/22 au 31/08/23
60681000 CARBURANT GAZOLE	1 318	1 154
61112000 PERSONNEL EXTERIEUR	868	1 128
61115000 PRESTATIONS DE SECURITE	4 746	2 974
61358100 LOC.MATERIEL ENTRETIEN	8 079	2 285
61358200 ABONNEMENTS LOGICIELS	1 559	1 841
61358400 MAINTENANCE MONNAIE SERVICES	2 412	1 987
61358410 PRET DE MATERIEL MONNAIE SCES		106
61358500 MAINTENANCE BILLETTERIE MAPADO	6 000	6 000
61551000 MAINTENANCE PHOTOCOPIEUR	2 929	3 797
61554000 ASSIST.LOGICIEL BILLETTERIE	1 380	
61554100 MAINTEN.INFORMATIQUE BUREAU	2 751	3 402
61554200 MAINTEN.INSTAL.TELEPHONIQUE		199
61554300 MAINTENANCE INSTAL.NUMERIQUE	2 224	2 708
61558000 ENTRETIEN REPAR.MATERIEL	1 411	1 803
61558100 MAINTENANCE EQUIPEMTS SCENIQUE		1 518
61558200 ENTRETIEN REPARATION MOBILIER		1 806
61559000 ENTRETIEN REPAR.VEHICULE	406	1 052
61610000 ASSURANCE MULTIRISQUE	5 424	5 056
61630000 ASSURANCE VEHICULE	655	620
61810000 COTISATIONS/ADHESIONS	4 823	4 886
61811000 DOCUMENTATION/ABONNEMENTS	1 065	782
62260000 HONORAIRES EXPERT-COMPTABLE	5 400	5 400
62260100 HONORAIRES SOCIAL	7 009	8 154
62260200 HONORAIRES INFO.QUADRA CONNECT	2 273	384
62261000 HON.COMMISSAIRE AUX COMPTES	5 280	4 800
62310000 ANNONCES INSERTIONS PUBLICITAI	30 575	17 703
62340000 CADEAUX AU PERSONNEL	2 963	2 146
62341000 CADEAUX AUX SOCIETAIRES	40	30
62360000 PROGRAMME MENSUEL	5 764	6 877
62361000 DISTRIBUTION PROGRAMMES	3 000	6 000
62362400 CONCEPTION VISUELS COMMUNICAT.	4 900	
62500000 DEPLACEMENTS, MISSIONS ET RECE	46	600
62510000 VOYAGES ET DÉPLACEMENTS	1 391	
62518100 DEPLAC.MISSIONS C LE NOTRE	3 981	1 997
62518300 DEPLAC.MISSIONS DU PERSONNEL	6 209	4 140
62518500 DEPLACEMENT VOYAGE STAGIAIRE	279	
62570000 AUTRES RECEPTIONS	6 384	2 196
62610000 AFFRANCHISSEMENTS	655	1 453
62620000 TELEPHONE	3 197	5 461
62622000 ABONNEMENT FIBRE	7 273	6 850
62780000 SERVICES BANCAIRES	3 197	2 858
62810000 ANALYSE EAU	400	384
62840000 FRAIS DE GESTION PEE	258	174
62841000 FRAIS DE RECRUTEMENT DE PERSON	348	348
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	34 750	30 483
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	15 599	14 585
63130000 PARTIC.EMPL.FORM.PROF.CONTINUE	974	380
63330000 PARTICIPATION DES EMPLOYEURS A	5 054	5 274
63520000 T.S.A. TAXE CINEMA	13 123	10 243
Salaires et traitements	405 575	420 773
64110000 SALAIRES CADRES PERMANENTS	196 275	190 145
64110100 SALAIRES NON CADRES PERMANENTS	188 316	181 423
64110300 REMB.PANIERS REPAS PERMANENTS	3 227	5 542
64110500 SALAIRES VACAT.INTERM.ARTISTES	15 225	12 330
64120000 VAR.DETTES PROV./CONGES PAYES	1 056	2 141
64130000 INDEMNITES DE STAGES	3 576	6 391
64131000 IND.RUPTURE CONVENTIONNELLE		2 862
64140000 PRIMES/LOI POUVOIR D'ACHAT		20 700
64150000 PROVISION INDEMNITE	-2 100	-762
Charges sociales	171 572	164 661
64510000 CHARGES URSSAF	70 612	66 622
64530000 CHARGES AUDIENS	10 176	20 589
64531000 CHARGES GAN	29 178	28 212
64532000 CHARGES GAN RETR.ART.83	26 884	15 150
64540000 CHARGES ASS.CHOMAGE	16 597	16 991

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Edition provisoire

ASSOC L'AUDITORIUM SEYNOD
Du 01/09/2023 au 31/08/2024

En Euro

	Du 01/09/23 au 31/08/24	Du 01/09/22 au 31/08/23
64550000 CHARGES CAISSE CONGES SPECT.	2 433	1 961
64580000 VARIAT.PROV.CHARGES/CONGES P.	1 142	-1 008
64581000 PROVISION INDEMNITE		373
64731000 GAN IND.FIN CARRIERE & LICENC.	8 000	7 233
64750000 MEDECINE TRAVAIL, PHARMACIE	2 363	2 059
64780000 COTISATIONS AU FNAS	3 571	5 590
64781000 COTISATION FCAP	615	889
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	32 011	38 357
68111000 DOT.AMORT.IMMO.INCORPORELLES		5 004
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES	32 011	33 353
Dotations aux provisions	16 969	
68150000 D. PROV. RISQUES CHGES D'EXPL.	16 969	
Reports en fonds dédiés	32 350	32 347
68940000 FONDS DEDIES 23 CITY ART	32 350	32 347
Autres charges	19 365	14 953
65110000 REDEVANCES/SITE INTERNET	726	825
65160000 DROITS D'AUTEUR SPECTACLE	15 659	13 917
65161000 DROITS AUTEUR CINEMA	1 842	
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION COUR.	626	
65810000 CHARGES DIV.GESTION COURANTE	263	211
65820000 ADHESION PLATEFORME CO VOITURA	250	
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 245 981	1 264 366
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-41 630	-41 682
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	7 556	6 941
76380000 PRODUITS FINANCIERS	7 556	6 941
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	7 556	6 941
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		65
66100000 CHARGES D'INTERETS		65
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)		65
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	7 556	6 876
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-34 074	-34 807
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	25 848	35 696
77700000 QP SUBV.INV.CNC VIR.A RESULTAT	7 909	9 776
77702100 QP SUBV.INV.CNE NOUV.VIR.RESUL	14 045	20 302
77702200 QP SUBV.INV.CNE NOUV.PTQB/RESU	476	2 200
77704000 QP SUBV.INV.C.REGION.VIR.RESUL	3 418	3 418
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	25 848	35 696
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Edition provisoire

ASSOC L'AUDITORIUM SEYNOD
Du 01/09/2023 au 31/08/2024

En Euro

	Du 01/09/23 au 31/08/24	Du 01/09/22 au 31/08/23
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	25 848	35 696
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)	977	980
69510000 IMPOT SOCIETE/ASSOCIATIONS	977	980
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	1 237 755	1 265 320
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	1 246 958	1 265 411
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-9 203	-91
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature	227 033	227 033
87100000 PREST.NATURE CNE NOUV.ANNECY	227 033	227 033
Bénévolat		
TOTAL	227 033	227 033
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens	227 033	227 033
86100000 MISE A DISP.GRATUITE DE LOCAUX	227 033	227 033
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL	227 033	227 033
TOTAL	-9 203	-91

ANNEXE COMPTABLE

En Euro

PRÉSENTATION

L'objet social de l'entité :

L'objet social de l'association est décrit ainsi dans les statuts :

A) L'animation, la gestion et la promotion de l'équipement culturel dénommé :
"Auditorium de Seynod".

B) L'assurance du rôle d'ouverture et du développement culturel par :

- des actions de diffusion artistique, de production artistique et culturelle en direction de l'ensemble des publics,
- des activités artistiques d'animation, permanentes ou ponctuelles,
- la création et l'organisation d'événements culturels, en partenariat avec d'autres structures culturelles, scolaires et sociales,
- l'information de ses activités aux adhérents, aux collectivités et aux divers publics.

C) La création de moments de convivialité en proposant dans les locaux une activité de restauration (plats, boissons) avant et après les événements.

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2024 dont le total est de 714 050,06 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un déficit de -9 203,17 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2023 au 31/08/2024.

Ces comptes annuels ont été établis le 06/11/2024.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

La jurisprudence "Cour de cassation du 13 septembre 2023" a rendu un avis concernant l'acquisition de congés payés pour les salariés en arrêt maladie.

Les périodes d'arrêt de travail pour maladie ou accident, d'origine professionnelle ou non, ouvrent droit à l'acquisition des congés payés, sans limitation de durée.

L'impact de cette jurisprudence n'est pas valorisable à ce jour.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les comptes annuels au 31/08/2024 ont été arrêtés conformément au plan comptable général défini par le règlement 2014-03 modifié de l'Autorité des Normes Comptables, complété du règlement ANC n°2018-06 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

En Euro

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Installations techniques	4 à 8 ans
- Matériels et outillages industriels	5 à 3 ans
- Logiciel	1 an
- Agencement divers	6 ans
- Véhicule de transport	5 ans
- Matériel bureau-informatique	4 ans
- Mobilier	6 ans
- Matériel publicitaire	5 ans

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Les stocks correspondent à l'achat de marchandises dans le cadre de l'activité bar-petite restauration.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Edition provisoire

ASSOC L'AUDITORIUM SEYNOD
Du 01/09/2023 au 31/08/2024

En Euro

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	25 992		
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. générales, agencts & aménagts construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		344 624		16 989
		Inst. générales, agencts & aménagts divers	46 965		20 582
	Autres immos corporelles	Matériel de transport Matériel de bureau & mobilier informatique Emballages récupérables & divers	22 736 109 772		5 498
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL		524 097		43 069
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		13 900		
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			13 900		
TOTAL GENERAL			563 990		43 069

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			25 992	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				361 613	
		Inst. gal. agen. amé. divers			67 548	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport Mat. bureau, inform., mobilier Emb. récupérables & divers			22 736 115 271	
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL				567 167	
FINANCIERE	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				13 900	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières					
TOTAL					13 900	
TOTAL GENERAL					607 059	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

Edition provisoire

ASSOC L'AUDITORIUM SEYNOD
Du 01/09/2023 au 31/08/2024

En Euro

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		20 992			20 992
TOTAL		20 992			20 992
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		299 327	18 068		317 396
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	34 500	4 162		38 662
	Matériel de transport	22 736			22 736
	Mat. bureau et informatiq., mob.	88 159	9 781		97 940
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		444 722	32 011		476 733
TOTAL GENERAL		465 714	32 011		497 725

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES		
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.						
	Emballages réc. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C		Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler						
Primes de remboursement des obligations						

En Euro

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

L'indemnité de départ à la retraite a été provisionné pour la part excédent le risque couvert par le contrat d'indemnités de fin de carrière auprès de l'AG2R la mondiale.

Le montant de l'indemnisation du contrat d'indemnité de fin de carrière au 31 août 2024 s'élève à 15 153.33 euros.

La provsiion retraite est évaluée au 31/08/2024 à 32 122.50 euros.
Une provision de 16 969.17 euros a été réalisé.

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Edition provisoire

ASSOC L'AUDITORIUM SEYNOD
Du 01/09/2023 au 31/08/2024

En Euro

TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges	32 347	49 319	35 613	46 053
TOTAL		32 347	49 319	35 613	46 053
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients				
	Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL					
TOTAL GÉNÉRAL		32 347	49 319	35 613	46 053
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation		49 319	35 613	
	- financières				
	- exceptionnelles				

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

ÉTAT DES STOCKS

Edition provisoire

ASSOC L'AUDITORIUM SEYNOD
Du 01/09/2023 au 31/08/2024

En Euro

STOCKS

Le stock correspond à des achats de marchandises pour l'activité bar-restauration.
Un inventaire a été réalisé le 31/08/2024.

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises	3 023,24	1 271,29	3 023,24	1 271,29
Matières premières				
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	3 023,24	1 271,29	3 023,24	1 271,29

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

Edition provisoire

ASSOC L'AUDITORIUM SEYNOD
Du 01/09/2023 au 31/08/2024

En Euro

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	19 507	19 507	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques	3 732	3 732	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés	92 613	92 613	
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)	1 283	1 283	
	Charges constatées d'avance	41 290	41 290	
TOTAUX		158 425	158 425	
Renvois	(1) Montant des			
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			
	(3) Créances reçues par legs ou donations			

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

Edition provisoire

ASSOC L'AUDITORIUM SEYNOD
Du 01/09/2023 au 31/08/2024

En Euro

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	41 290
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	41 290

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	2 576
Autres créances	97 175
Disponibilités	2 890
TOTAL	102 641

TABLEAU VARIATION DES FONDS PROPRES

Edition provisoire

ASSOC L'AUDITORIUM SEYNOD
Du 01/09/2023 au 31/08/2024

En Euro

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

Variation des fonds propres	Solde à l'ouverture de l'exercice	Affectation	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
Réserves					
Réserves statutaires ou contractuelles	190 060,66			90,63	189 970,03
Report à nouveau			90,63	90,63	
Excédent ou déficit de l'exercice	-90,63		1 687 340,55	1 696 453,09	-9 203,17
Subventions d'investissement	81 026,23		169 503,00	179 101,00	71 428,23
TOTAUX	270 996,26		1 856 934,18	1 875 735,35	252 195,09

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

Edition provisoire

ASSOC L'AUDITORIUM SEYNOD

Du 01/09/2023 au 31/08/2024

En Euro

TABLEAU DE SUIVI DES SUBVENTIONS D'EXPLOITATION

Subvention DRAC - Le projet CITY ART non réalisé au 31/08/2024 : **12 350 euros**

L'Auditorium a bénéficié de ressources pour un montant de 20 000 euros de la part de la Fondation de France et a engagé des dépenses à hauteur du 3 266 euros au 31/08/2024. Les fonds dédiés s'élève à **16 734 euros**.

Variation des fonds dédiés issue de	À l'ouverture de l'exercice montant global	Reports	Utilisations		Transferts	À la clôture de l'exercice	
			Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
Subvention DRAC - Le projet CITY ART 2023	14 000,00		14 000,00				
Projet Biennale de la DANSE	18 347,28		18 347,28				
Subvention DRAC - Le projet CITY ART 2024	14 000,00		1 650,00			12 350,00	
Fondation de France	20 000,00		3 266,00			16 734,00	
TOTAL	66 347,28		37 263,28			29 084,00	

ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

Edition provisoire

ASSOC L'AUDITORIUM SEYNOD

Du 01/09/2023 au 31/08/2024

En Euro

Engagements	Exercice N	Exercice N-1
Sur apports		
Sur subventions de fonctionnement	32 350,00	32 347,28
Sur dons manuels		
Sur legs et donations		
TOTAL	32 350,00	32 347,28

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Edition provisoire

ASSOC L'AUDITORIUM SEYNOD
Du 01/09/2023 au 31/08/2024

En Euro

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	565	565		
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	61 337	61 337		
Personnel & comptes rattachés	27 000	27 000		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	41 082	41 082		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	6 621	6 621		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	684	684		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	278 513	278 513		
TOTAUX	415 802	415 802		

Renvois

(1)

Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.

(2)

Montant divers emprunts, dett/associés

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

Edition provisoire

ASSOC L'AUDITORIUM SEYNOD
Du 01/09/2023 au 31/08/2024

En Euro

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Les produits constatés d'avance correspondent aux ventes de spectacles et cinéma pour la période 01/09/2024 au 31/08/2025 ainsi que des subventions de fonctionnement et projets.

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	278 513
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	278 513

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 694
Dettes fiscales et sociales	39 059
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	57 753

HONORAIRES VERSÉS COMMISSAIRES AUX COMPTES

Edition provisoire

ASSOC L'AUDITORIUM SEYNOD
Du 01/09/2023 au 31/08/2024

En Euro

COMMISSAIRES AUX COMPTES

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes, Cabinet EUREX figurant au compte derésultat de l'exercice est de 5 040 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 5 040 €

LES EFFECTIFS

Edition provisoire

ASSOC L'AUDITORIUM SEYNOD
Du 01/09/2023 au 31/08/2024

En Euro

RÉMUNÉRATIONS DES ORGANES D'ADMINISTRATION, DE DIRECTION ET DE SURVEILLANCE

L'association est gérée par une équipe de 9 bénévoles qui participent aux réunions du conseil d'administration et aux réunions de bureaux mais aussi à d'autres événements qui rythment la vie de l'Auditorium.

Ces contributions en nature n'ont pas fait l'objet d'une évaluation et d'une valorisation.

LES EFFECTIFS

	31/08/2024	31/08/2023
Personnel salarié :	13,00	16,00
Ingénieurs et cadres	5,00	5,00
Agents de maîtrise	4,00	4,00
Employés et techniciens	3,00	5,00
Ouvriers		
Apprentis	1,00	2,00

En Euro

La Ville d'Annecy met à disposition de l'Association un ensemble immobilier de 9 841 m² bâtis sis 1 place de l'hôtel de Ville de Seynod : un centre administratif et l'Auditorium Seynod comprenant une cabine de projection, bureaux locaux de rangement, salle de spectacle de 389 places, loges et salle de répétition.

L'ensemble pour une superficie de 1 311 m² est valorisé à hauteur de 227 033 euros soit 200 583 euros pour la mise à disposition des locaux et 26 450 euros de charges acquittées par la Ville.

L'Auditorium Seynod occupe ponctuellement 2 espaces sis 1 place de l'hôtel de Ville et propriété de la Ville : la salle de convivialité et le Jardin d'Hiver.

Une convention de mise à disposition des locaux a été signée pour une période du 1er janvier 2022 et se terminant le 31 décembre 2025.